

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Курское предприятие «Союзлифтмонтаж»

ИНН 4629051631, КПП 463201001, ОГРН 1024600959063

Адрес: 305040, г. Курск, ул. Гремяченская, д. 5

1. Общая информация об организации

ООО «Курское предприятие «Союзлифтмонтаж» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. ООО «Курское предприятие «Союзлифтмонтаж» зарегистрировано Регистрационной палатой города Курска 28.09.2000 г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.29 — производство прочих строительно-монтажных работ (включает в себя установку (монтаж) в зданиях или сооружениях лифтов, эскалаторов, включая их ремонт и обслуживание и т. д.).

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.3 – торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием;

43.21 — производство электромонтажных работ.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Внеоборотные активы

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства отражены по стр. 1150 баланса за минусом амортизации.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 592 570,25 (Пятьсот девяносто две тысячи пятьсот семьдесят) руб. 25 коп. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Бабкин Вячеслав Петрович, доля участия — 408 873,47 руб.;

Шеховцов Геннадий Александрович, доля участия — 91 848,39 руб.;

Сироткин Алексей Сергеевич, доля участия — 22 962,10 руб.;

Сироткина Мария Степановна, доля участия — 68 886,29 руб.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7. Краткосрочные обязательства предприятия

В 2025 году ООО КП «Союзлифтмонтаж» использованы заёмные денежные средства от физического лица в размере 886 000,00 руб. по договору беспроцентного займа № 3 от 19.09.2025 г. и в срок возвращены.

8. Финансовые результаты деятельности предприятия

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 1 человек.

Выручка общества за отчетный период составила 3 347 885,27 руб., в т.ч.:

- Оптовая торговля подъемно-транспортными машинами - 2 475 708,00 руб.;
- Монтажно-наладочные работы - 471 308,65 руб.;
- Техническое обслуживание и ремонт лифтов - 269 451,95 руб.

Снижение объемов по сравнению с 2024 г. произошло, главным образом, из-за значительного уменьшения договоров на поставку подъемно-транспортного оборудования и его монтаж.

Прочие доходы составили 15 000,00 руб.

Себестоимость оказанных работ и услуг за 2025 год составила 2 713 373,18 руб., за 2024 год -15 417 476,38 руб., что также обусловлено уменьшением контрактов на поставку оборудования и выполнение работ.

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 и списываются в дебет счёта 90.08 (Управленческие расходы)

В 2025 году сумма этих расходов составила 545 289,00 руб., в т.ч.:

- Коммунальные услуги — 238 854,21 руб.;
- Услуги связи — 6 417,95 руб.;
- Поверка приборов учета — 3 909,88 руб.;
- Оплата труда, страховые взносы — 244 553,87 руб.;
- Имущественные налоги — 37 876,00 руб.;
- Регистрация деклараций о соответствии — 3 750,00 руб.;
- Ремонт оргтехники — 2 615,00 руб.;
- Расходные материалы — 7 312,09 руб.

Внереализационные расходы (услуги банка) — 26 371,59 руб.

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 77 851,50 руб.

В отчетном году выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, не производилась.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Курское предприятие «Союзлифтмонтаж» В.П.Бабкин

Главный бухгалтер ООО «Курское предприятие «Союзлифтмонтаж» В.П.Бабкин